

Установа	<i>КНП "Обласний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф"</i>	за ЄДРПОУ	13491258
Територія	<i>м.Краматорськ, вул. Остапа Вишні, 24</i>	за ОАТУУ	UA14120090010038661
Організаційно-правова форма господарювання	<i>Комунальне підприємство</i>	за КОПФГ	130

Код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування державного бюджету

Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів

07 *Департамент охорони здоров'я*

Періодичність: квартальна, річна

Короткий опис основної діяльності підприємства	Найменування органу управління, до сфери управління якого належить підприємства	Середня чисельність працівників	Примітка
1	2	3	4
Комунальне некомерційне підприємство «Обласний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф» діє на підставі Статуту, наказів МОЗ України, знаходиться в підпорядкованості Департаменту охорони здоров'я Донецької обласної державної адміністрації.	Департамент охорони здоров'я	2227	

Бухгалтерський облік здійснюється по журнальній формі бухгалтерського обліку відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р.№996-XIV із змінами та доповненнями та Плану рахунків бухгалтерського, затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999р № 291, наказами Міністерства фінансів України «Про положення (стандарт) бухгалтерського обліку»

За 12 місяців 2021р. підприємством освоєні кошти обласного бюджету в сумі 13 499 279,16 грн. при плані асигнувань– 16 051 296,00 грн., що складає 84,1 % від кошторису.

За 12 місяців 2021 р. фактичні видатки загального фонду КНП «Обласний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф» (далі Центр) становлять 21 068 888,93 грн, за **КПКВ 0712070** :

"Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" – 6 737 538,76 грн
 "Медикаменти та перев'язувальні матеріали" – 3 193 137,19грн

- "Оплата теплопостачання" - 4 823 731,21 грн
- "Оплата водопостачання та водовідведення" – 261 850,20 грн
- "Оплата електроенергії" – 3 091 599,99 грн
- "Оплата природного газу" – 246 054,13 грн
- "Оплата інших енергоносіїв" – 252 918,99 грн.

Відповідно до аналізу фактичних видатків в порівнянні з касовими встановлено, що фактичні видатки по загальному фонду:

Фактичні видатки по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» більше за касових на 6 737 538,76 грн. за рахунок списання матеріальних цінностей, які значилися на початок звітнього року.

Фактичні видатки по КЕКВ 2220 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» більш за касові на 3 193 137,19 грн. за рахунок списання залишку медикаментів, наркотичних засобів, предметів медичного призначення та дезінфікуючих засобів, які значилися на початок року.

Фактичні видатки по КЕКВ 2274 «Оплата природного газу» більше за касові на 58 700,47 грн., за рахунок попередньої оплати за природний газ згідно рахунка від 28.12.2021р. № 04-1015/21-БО-Т/12/21.

Фактичні видатки по КЕКВ 2275 «Оплата інших енергоносіїв» більше за касові на 72492,86 грн., за рахунок списання залишку твердого палива, який значився на початок звітнього періоду.

Рух власних коштів за 12 місяців 2021 р. :

Надходження на суму 3 546 119,35 грн, у тому числі:

у натуральній формі – 3 340 969,43 грн:

- від Міжнародного БФ «Гармонія» - 135,00грн.
- від КНП «Обласне територіальне медичне об'єднання м.Краматорськ» - 123 537,40 грн.
- від КУ Обласна база спеціального медичного постачання – 3 162 385,05 грн.
- оприбутковане паливо- 10 683,93 грн.
- оприбутковано металобрухт – 29 132,65 грн.
- оприбутковане паливо(дрова)- 2 400,00 грн.
- від фізичних осіб будівельні матеріали – 435,40 грн.
- оприбутковані запасні частини та шини – 12 260,00 грн.

у грошовій формі – 205 149,92 грн:

- від Лівобережного ВДВС м. Маріуполя ГТУЮ – 2 818,91 грн.
- від ВДВС Краматорського МУЮ – 5 112,49 грн.
- від Центрального ВДВС м. Маріуполя ГТУЮ – 12 873,95 грн.
- від ЧАО «СК АСКО-ДС» - 25 987,67 грн.
- отримані доходи від оренди майна у сумі – 2 590,22 грн.
- від оплати по гарантії № 21734/20-ГВ від 05.11.2020р., вимога № 01-13/152 від 25.01.2021р. – 4412,64 грн.
- відшкодування витрат за ДТП – 2 600,00 грн.
- оплата згідно претензії від ТОВ «Прес Корпорейшн Лімітед» - 25 552,42 грн.
- надходження коштів від забезпечення умов договору – 72 086,85 грн.
- від АТ ПУМБ – 3 000,00 грн.
- від фізичних осіб – 9 000,00 грн.
- від ФОП Полупан Д.О. – 4 000,00 грн.
- сплата пені ТОВ «Томаш» - 17 600,00грн.
- сплата пені ФОП Сидько Л.І. – 268,20 грн.
- оплата згідно претензії ТОВ «Головна Мануфактура» - 14 288,40 грн.
- надходження коштів за результатами перевірки – 2 053,65 грн.

- надходження коштів за нестачу ТМЦ – 904,52 грн.

Видатки:

Фактичні видатки спеціального фонду становлять 1 364 485,13 грн, у тому числі:

«Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 17 071,29 грн.

«Медикаменти та перев'язувальні матеріали» – 1 305 760,24 грн.

« Оплата послуг(крім комунальних)» - 41 493,60 грн.

Залишок власних коштів станом на 01.01.2021р – 128533,64 грн.

Залишок власних коштів станом на 01.01.2022р – 292 189,96 грн.

Відповідно до аналізу фактичних видатків в порівнянні з касовими встановлено, що фактичні видатки по:

- По КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» більше за касових на 17 071,29 грн за рахунок списання матеріальних цінностей, які значились на початок звітнього періоду.
- по КЕКВ 2220 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» більш за касових на 1 305 760,24 грн. за рахунок списання медикаментів та предметів медичного призначення які значились на початок на звітнього періоду.

Баланс(Звіт про фінансовий план)

Станом на 01.01.2022 року первісна (переоцінена) вартість основних засобів складає 425 832 094,69 грн. у тому числі:

- Зімелльні ділянки - 3 711 664,04 грн
- Будівлі та споруди – 34 657 683,15 грн
- Машини та обладнання – 51 143 300,56 грн
- Транспортні засоби – 302 206 091,97 грн
- Інструменти, приладдя та інвентар – 2 095 495,96 грн
- Тварини та багаторічні насадження - 14 211,54 грн
- Інші основні засоби – 1 595 493,49 грн
- Малоцінні необоротні матеріальні активи – 29 267 816,98 грн
- Інвентарна тара – 9000,00 грн
- Інші нематеріальні активи – 1 131 337,00 грн.

Строки корисного використання основних засобів в установі встановлені згідно Методичних рекомендацій щодо облікової політики суб'єкта державного сектору, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 23.01.2015 № 11.

Основні засоби, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження володіння, користування та розпорядження, станом на 01.01.2022р. не значаться.

Об'єкти основних засобів, які вибули з активного використання та утримуються для продажу, станом на 01.01.2022р. не значаться.

Станом на 01.01.2022 р. на балансі Центру числяться запаси на загальну суму 67 495 534,24 грн., в тому числі:

- медикаменти та перев'язувальні засоби – 31 103 694,64 грн.
- канцелярські товари – 431 316,07 грн
- господарчі товари – 847 215,82 грн
- друкована продукція – 292 834,90 грн

- будівельні матеріали - 924 758,11 грн.
- паливо, горючі та мастильні матеріали – 17 629 981,87 грн.
- запасні частини до транспортних засобів, машин і обладнання – 13 593 103,74 грн.
- інші виробничі запаси – 33 323,80 грн
- тара – 1268,60грн
- малоцінні та швидкозношувані предмети – 2 638 036,69 грн.

В бухгалтерському обліку і звітності запаси відображаються за первісною вартістю. В звітному періоді зміни мети утримання запасів не здійснювалось. На дату складання балансу ціна запасів не зменшувалась.

У рядку 1155 «Інша поточна дебіторська заборгованість» Балансу – сума 3 720 716,30 грн.

- 1 110 786,23 грн. - заборгованість за Фондом соціального захисту з тимчасової непрацездатності
- 57 150,00 грн - передані автоматизовані мобільні робочі місця та планшети для гарантійного ремонту
- 1 482 109,95 грн – передані ТМЦ стороннім організаціям
- 342 687,40 грн - заборгованість за невиконання умов договору за ТОВ «Техойл НК» на поставку паливо для заправки автомобілів швидкої медичної допомоги (бензин А-92, дизельне пальне), відповідно до Рішення Господарського Суду міста Києва від 27.05.2019р. справа № 910/3666/19.
- 640 819,75 грн – заборгованість виконавчих проваджень.
- 58 700,47 грн. - попередня оплата за товари та послуги.
- 28 462,50 грн. - заборгованість ТОВ «АС МЕДІА» за недопостачання періодичних видань.

У рядку 1165 «Гроші та їх еквіваленти» Балансу – сума 285 451 751,96 грн.

- грошові документи на суму - 36 519,00 грн.
- залишки невикористаних власних коштів на суму - 292 189,96 грн.
- залишки небюджетних коштів на суму - 1 585,20 грн.
- залишки коштів отримані від НСЗУ за надані медичні послуги – 285 121 457,80 грн.

У рядку 1420 «Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)» Балансу на звітну дату значиться сума 340 737 734,06 грн. : списання доходів - 846 769 684,38 грн , списання видатків –(-844 283 329,93) грн.

У рядку 1525 «Цільове фінансування» Балансу на звітну дату значиться сума 40 421 391,38 грн. – залишок ТМЦ отриманих з бюджету та гуманітарна допомога на суму 19 312 822,12 грн та незавершені капітальні інвестиції (не введені в експлуатацію основні засоби та необоротні матеріальні активи на звітну дату) на суму 20 579 480,36 грн. та коригування залишків ТМЦ, дебіторської заборгованості, які отримані при реорганізації з КЛПУ в КНП.

Кредиторська заборгованість в сумі 164 479 894,70 грн. у тому числі:

- виплата допомоги непрацездатності працівникам на суму - 1 116 471,54 грн.
- доходи майбутніх періодів (введені в експлуатацію малоцінні необоротні матеріальні активи) - 163 363 423,16грн.

«Звіт про фінансові результати» (Звіт про сукупний дохід)

У рядку 2550 «Разом» значиться сума 838 477 407,49 грн., у тому числі:

- видатки підприємства – 793 502 736,17 грн;
- видатки власних коштів – 1 364 485,13 грн;
- амортизація – 43 610 186,19 грн.

Сума **838 477 407,49** грн., менш ніж витрати у I таблиці «Звіту про фінансові результати» на **5 545 021,97** грн, в зв'язку :

- з передачею автомобіля швидкої медичної допомоги до КНП «Слов'янська центральна районна лікарня» згідно з розпорядженням голови облдержадміністрації від 09 квітня 2021р. № 309/5-21 «Про передачу окремого індивідуально визначеного майна» з залишковою вартістю 96 130,48 грн.;
- з передачею дефібриляторів ДКІ-Н-02 до КНП «Медичний центр з профілактики та лікування залежності м.Маріуполь» згідно з розпорядженням голови облдержадміністрації від 30 квітня 2021р. № 410/5-21 «Про передачу окремого індивідуально визначеного майна» з залишковою вартістю 20,00 грн.;
- з передачею кардіодефібрилятора монітор ДКІ-Н-15 Ст «Біфазік» до КНП «Донецький обласний центр з профілактики та боротьби зі СНІДом» згідно з розпорядженням голови облдержадміністрації від 21 липня 2021р. № 749/5-21 «Про передачу окремого індивідуально визначеного майна» з залишковою вартістю 300,00 грн.;
- з передачею автомобіля швидкої медичної допомоги до КНП «Обласний перинатальний центр м.Краматорськ» згідно з розпорядженням голови облдержадміністрації від 05 липня 2021р. № 686/5-21 «Про передачу окремого індивідуально визначеного майна» з залишковою вартістю 84 821,46 грн.;
- зі списанням аварійних дерев згідно з ордером на видалення зелених насаджень № 34 від 16 квітня 2021р. на суму 5,41грн.
- зі збитками, завданими пожежею, яка сталася 17 грудня 2021р. у гаражі станції швидкої медичної допомоги м.Краматорська за адресою : м.Краматорськ, вул.Остапа Вишні, буд.24.на суму 5 362 840,10 грн.
- нестачею матеріальних цінностей – 904,52 грн.

Звіт про рух грошових коштів (форма 3-дс)

У рядку 3000 «Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» значиться сума 775 528 599,52 грн. в тому числі :

- фінансування від НСЗУ -775 528 599,52 грн. згідно договору від 11.03.2020р. № 0004-Е420-Р000.

У рядку 3010 «Надходження від: Цільового фінансування» значиться сума 29 357 933,26 грн. в тому числі :

- фінансування Фонду соціального захисту з тимчасової непрацездатності – 15 778 326,99 грн.
- фінансування з обласного бюджету – 13 579 606,27 грн.

У рядку 3095 «Інші надходження» значиться сума 364 363,26 грн. в тому числі:

- внесення коштів на розрахунковий рахунок працівниками за нестачу ТМЦ – 904,52грн
- повернення працівниками зайво сплаченої заробітної плати – 30 567,82 грн.
- повернення допомоги на поховання – 4 100,00 грн.
- перераховано страхове відшкодування внаслідок ДТП – 49 393,02 грн

- відшкодування витрат за оренду майна від КЗОЗ «Інформаційно-аналітичний центр медичної статистики» – 61 196,53 грн.
- надходження коштів згідно акту звірки – 3 562,85 грн.
- надходження коштів за результатами перевірки – 2 053,65 грн.
- надходження коштів від сплати пені – 17 868,20 грн.
- надходження коштів згідно претензії – 39 840,82 грн.
- надходження коштів від забезпечення умов договору – 72 086,85 грн.
- надходження коштів від оплати по гарантії – 4 412,64 грн.
- відшкодування судових витрат – 21 764,36 грн.
- надходження коштів від компенсації – 305,00 грн.
- благодійна допомога – 16 000,00 грн.
- надходження марок – 40 307,00 грн.

У рядку 3100 Витрачання на оплату «Товарів (робіт, послуг)» значиться сума 98 203 601,80 грн. в тому числі:

- Розрахунки з постачальниками за надані послуги та товари – 98 203 601,80 грн.

У рядку 3105 Витрачання на оплату «Праці» значиться сума 488 064 972,93 грн. в тому числі:

- виплата заробітної плати та оплата перших 5-ти днів тимчасової непрацездатності працівникам КНП «ОЦЕМД та МК» - 472 066 923,52 грн.
- виплата заробітної плати лікарям інтернам – 80 327,11 грн.
- виплата лікарняних працівникам – 15 779 133,41 грн.
- виплата матеріальної допомоги – 218 916,00 грн.

У рядку 3110 Витрачання на оплату «Відрахувань на соціальні заходи» значиться сума 128 582 154,77 грн. в тому числі:

- сплата ЕСВ з заробітної плати працівників – 128 582 154,77 грн.

У рядку 3115 Витрачання на оплату «Зобов'язань з податків і зборів » значиться сума 116 131 634,62 грн. в тому числі:

- сплата ПДВ до бюджету – 10 199,47 грн.
- сплата військового збору з заробітної плати працівників – 8 925 246,37 грн.
- сплата податку на землю – 5 044,49 грн.
- сплата ПДФО з заробітної плати працівників – 107 066 812,66 грн.
- судові витрати підприємства – 124 331,63 грн.

У рядку 3190 Витрачання на оплату «Інші витрачання» значиться сума 7 641 561,80 грн. в тому числі:

- передплата періодичних видань – 217 909,99 грн.
- попередня оплата за товари та послуги – 308 639,52 грн.
- оплата відряджень працівникам – 198 431,03 грн.
- перерахування страхових внесків працівниками – 81 662,00 грн.
- перерахування аліментів та виконавчих листів - 6 764 874,12 грн.
- розрахунково-касове обслуговування банку – 19 337,64 грн.
- відшкодування моральної шкоди – 20 000,00 грн.
- витрати марок – 30 707,50 грн.

«Звіт про власний капітал» (форма № 4-дс)

У рядку 4290 «Інші зміни в капіталі» у столбці 5 "Додатковий капітал" значиться сума - (-)1 440,00 - грн., у тому числі:

- нарахування амортизації на безоплатно одержані необоротні активи – (-)1 440,00грн.

У рядку 4100 «Чистий прибуток(збиток) за звітний період» у столбці 7 "Нерозподілений прибуток(непокритий збиток)" значиться сума 2 486 354,45 грн., :списання доходів - 846 769 684,38 грн , списання видатків –(-844 283 329,93) грн .

Директор

Головний бухгалтер



Ігор КЛЯШКО

Світлана ХРІЩУ